

**Пояснительная записка
к консолидированной финансовой отчетности
ОАО «Актобемунай-финанс» по состоянию на 1 квартал 2005 года.**

Основной деятельностью ОАО "Актобемунай-финанс", дочерних и зависимых организаций, включенных в данный консолидированный баланс, является производство и реализация электрической энергии, услуги в сфере проектирования, строительства и ремонта объектов энергетики, транспортировка газа по магистральному газопроводу, привлечение пенсионных взносов и осуществление пенсионных выплат, а также торгово-посредническая деятельность.

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с международными стандартами бухгалтерского учета, принятой в организациях Учетной политикой.

В консолидированный финансовый отчет включены финансовые отчеты следующих дочерних и зависимых организаций:

1. АО «Нефтегаз-лизинг» - 100%,
2. АО «Сыр Куаты» - 99,74%
3. ОАО «Техносинтез» - 94,22%,
4. ЗАО «Накопительный пенсионный фонд «НефтеГаз-Дем» - 25,2%,
5. ТОО «Компания АМФ-ГАЗ» - 100%,
6. ТОО «Роснефтегазлизинг» - 75%,
7. ТОО «Жанажольская газотурбинная электростанция» - 49%,
8. ТОО «Мунайэнергосбыт» - 100%,
9. ТОО «Кызылорда Куаты» - 75%.

1. Валюта баланса на конец 1 квартала 2005 года составляет 4 916 968 тыс.тенге, по сравнению с началом 2005 года уменьшилась на 884 190 тыс. тенге. Основными причинами изменения валюты баланса являются:

1) погашение банковских займов полученных для реализации инвестиционных проектов по строительству 2 очереди Жанажольской газотурбинной электростанции.

2. Долгосрочные активы

В составе нематериальных активов числятся: имущественное право на объекты фабрики первичной обработки шерсти, программное обеспечение, лицензии.

В составе основных средств числятся земля под ЖГТЭС, АО «Сыр Куаты», объект ЖГТЭС в пределах земельного отвода п. Жанажол, объект по добыче баритовой руды в Кентау, офисный инвентарь.

3. Дебиторская задолженность

Общая дебиторская задолженность на 1 апреля 2005 г. составляет 770 281 тыс. тенге, в т.ч. по счетам к получению – 213 035 тыс. тенге, авансы выплаченные – 557 246 тыс.тенге (расшифровка к отчету прилагается).

4. Уставный капитал общества сохраняется на уровне 1 300 000 тыс.тенге.

5. Долгосрочные обязательства

В составе долгосрочных обязательств числятся банковские займы на сумму 2 563 884 тыс. тенге со сроком погашения 2009-2010 г.г. В течение 2004 г. были получены кредиты на строительство второй очереди ЖГТЭС, а также АО «Сыр Куаты» - на строительство Когенерационной газотурбинной электростанции в г. Кызылорда (далее - КОГТЭС).

6. Кредиторская задолженность

Основная часть кредиторской задолженности (расшифровка к отчету прилагается) образована за поставку оборудования на строительство ЖГТЭС и КОГТЭС, которая планируется к погашению в течение 2005 г.

7. Доходы, расходы, прибыль

Доход от реализации товаров, работ, услуг составил 489 249 тыс.тенге, по сравнению с соответствующим периодом 2004 года произошло увеличение на 188 843 тыс. тенге. Основной рост дохода получен за счет выработки и реализации электроэнергии по второй очереди ЖГТЭС – 78 417 тыс.тенге, получения комиссионного вознаграждения по пенсионным активам – 95 536 тыс.тенге, освоения АО «Сыр Куаты» объемов по строительству КОГТЭС на сумму 29 921 тыс.тенге согласно договору по государственным закупкам, Заказчиком по договору являлось государственное учреждение «Кызылординское областное управление энергетической инфраструктуры и минеральных ресурсов».

Валовой доход составил 130 476 тыс. тенге, что выше уровня прошлого года на 92 131 тыс. тенге.

Следует отметить, что при росте объемов работ по сравнению с прошлым отчетным периодом произошел рост общих и административных расходов на 55 378 тыс. тенге, в т.ч. расходы на выплату вознаграждения - 56 230 тыс.тг.

Повышение расходов на выплату вознаграждений объясняется завершением строительства второй очереди ЖГТЭС, затраты относятся на расходы периода.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 1 квартал 2005 г. доход Общества до налогообложения составил 11 122 тыс. тенге, расходы по корпоративному подоходному налогу – 1 222 тыс. тенге, чистый доход – 9 900 тыс. тенге.

Президент

А. Бижанов